

## Bilaga 7

### Beräkнад intäktsram för REL00156

#### Schablonmetoden

För att beräkna en intäktsram för elnätsverksamhet med schablonmetoden adderas kapitalkostnader och löpande kostnader.

#### Kapitalkostnad

Kapitalkostnaden har beräknats med real annuitet utifrån företagets rapporterade uppgifter om anläggningstillgångarna i KENT enligt tabell 1.

Tabell 1 beskriver kapitalbasvärde beräknat på ingående kapitalbas 2010 samt investeringar och utrangeringar halvårsvis under 2011 till 2015. Nettosumman av investeringar och utrangeringar per anläggningskategori visas under rubriken "Investeringar och utrangeringar" (förändringar i NUAK i nivå 2010). Nettosumman av investeringar och utrangeringar för varje anläggningskategori och halvår läggs sedan till den totala kapitalbasen för respektive anläggningskategori fr.o.m. påföljande halvår.

Med utgångspunkt från den WACC som EI använder och den avskrivningstid som används för varje anläggningskategori visas sedan under rubrikerna "Annuitet" den faktor som kapitalbasen ska multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår.

Under rubriken Kapitalkostnad visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningskategori. Summan av dessa blir den totala kapitalkostnaden för hela tillsynsperioden.

Tabell 1

	2011		2012		2013		2014		2015	
	<b>Investeringar och utrangeringar (förändring av NUAK i nivå 2010)</b>									
	130	1 999	621	549	549	549	549	549	549	549
	474	80	156	156	156	156	156	156	156	156
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ingående kapitalbasvärde 2010</b>	<b>Kapitalbasvärde per halvår</b>									
Ledningar	203 680	203 810	205 809	206 430	206 979	207 528	208 077	208 626	209 175	209 724
Stationer, transformatorer och kringutrustning	60 129	60 602	60 683	60 839	60 996	61 152	61 309	61 465	61 622	61 778
Elmätare och IT-system	8 902	8 902	8 902	8 902	8 902	8 902	8 902	8 902	8 902	8 902
	272 710	273 314	275 393	276 171	276 876	277 582	278 287	278 992	279 698	280 403
<b>WACC</b>	<b>Annuitet</b>									
			5,20%		5,20%		5,20%		5,20%	
<b>Avskrivningstider i år:</b>	<b>Annuitet</b>									
Ledningar	40		5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40		5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Elmätare och IT-system	10		13,08%		13,08%		13,08%		13,08%	
<b>Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet</b>	<b>Annuitet</b>									
Kapitalkostnad Ledningar			6 162	6 181	6 197	6 214	6 230	6 247	6 263	6 279
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning			1 817	1 822	1 826	1 831	1 836	1 840	1 845	1 850
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system			582	582	582	582	582	582	582	582
Summa kapitalkostnad halvår			8 561	8 584	8 606	8 627	8 648	8 669	8 690	8 711
<b>Summa kapitalkostnad helår</b>			<b>17 146</b>		<b>17 232</b>		<b>17 317</b>		<b>17 401</b>	
<b>Kapitalkostnad för perioden</b>	<b>69 095</b>									

## Löpande kostnader

Löpande kostnader består av påverkbara och opåverkbara löpande kostnader.

### Opåverkbara löpande kostnader

Opåverkbara löpande kostnader har prognosticerats av företaget enligt uppgifter i tabell 2.

Tabell 2

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	2 384	2 384	2 384	2 384
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	4 386	4 386	4 386	4 386
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	8	8	8	8
Kostnad för myndighetsavgifter	212	212	212	212
<b>Summa</b>	<b>6 990</b>	<b>6 990</b>	<b>6 990</b>	<b>6 990</b>
<b>Totalsumma för perioden</b>	<b>27 960</b>			

### Påverkbara löpande kostnader

Vid beräkning av påverkbara löpande kostnader har EI utgått från företagens rapporterade uppgifter i årsrapporterna 2006-2009. Dessa uppgifter har räknats upp till 2010 års prisnivå och åsatts ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009	
Transitering och inköp av kraft	RR7320	6 390	6 759	6 900	5 968	
Råvaror och fömødenheter alt. Handelsvaror	RR73120	0	0	0	0	
Övriga externa kostnader	RR73130	5 052	6 064	3 870	5 773	
Personalkostnader	RR73140	4 272	5 114	5 135	5 573	
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0	
Övriga rörelsekostnader	RR73180	0	0	0	0	
<b>Summa Kostnader</b>		<b>15 714</b>	<b>17 937</b>	<b>15 905</b>	<b>17 314</b>	
<b>Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav</b>						
Förändring av varulager	RR71120	0	0	0	0	
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0	
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	3 323	4 891	2 284	3 026	
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	4 064	4 415	3 990	3 848	
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	31	
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	2 131	2 145	2 712	1 890	
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0	
Myndighetsavgifter	RR7324	195	199	198	199	
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		0	0	0	0	
<b>Summa avgår</b>		<b>9 713</b>	<b>11 650</b>	<b>9 184</b>	<b>8 994</b>	
<b>Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen</b>						
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	0	0	0	
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0	
<b>Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>6 001</b>	<b>6 287</b>	<b>6 721</b>	<b>8 320</b>	
<b>Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen</b>						
Utgående bokfört värde	2005	848	600	313	174	
Årets avskrivningar			399	215	90	
<b>Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen</b>		<b>440</b>	<b>350</b>	<b>230</b>	<b>98</b>	
<b>Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav</b>		<b>6 441</b>	<b>6 637</b>	<b>6 951</b>	<b>8 418</b>	
<b>Uppräkningsfaktor till 2010</b>						
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		1,136	1,087	1,053	1,020	
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>		<b>7 319</b>	<b>7 214</b>	<b>7 317</b>	<b>8 590</b>	
<b>Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå</b>						
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav</b>	<b>7 534</b>	<b>7 459</b>	<b>7 384</b>	<b>7 310</b>	<b>7 237</b>	<b>7 165</b>
<b>Totalsumma påverkbara kostnader för perioden</b>	<b>29 096</b>					

**Intäktsram schablonmetoden**

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 126 152 tkr (Totalsumma kapitalkostnad för perioden + Totalsumma löpande kostnad för perioden).

**Intäktsram med hänsyn till kravet på låga och stabila tariffer**

Beslutad intäktsram med hänsyn till kravet på låga och stabila tariffer visas i tabell 4.

**Tabell 4**

Summa beräknad intäktsram enligt schablonmetoden	126 152
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	66 793
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	59 359
6 / 18 av skillnaden	19 786
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	86 579